



CAMERA DI COMMERCIO
AREZZO-SIENA

DELIBERAZIONE DI GIUNTA

**OGGETTO: Arezzo Fiere e Congressi Srl - Convocazione Assemblea Ordinaria dei Soci:
Deliberazioni in merito**

Sono presenti i signori:

GUASCONI MASSIMO	Presidente
BERNINI FABRIZIO	Rapp. Industria
BUTALI FRANCESCO	Rapp. Commercio
CASTELLUCCI LIDIA	Rapp. Agricoltura
COSTANTINI GRAZIANO	Rapp. Turismo
MENCHETTI ROBERTO	Rapp. Servizi alle imprese
VANNETTI FERRER	Rapp. Artigianato
TEDESCO ANTONIO	Presidente collegio Revisori
ARCANGIOLI PIERANGELO	Componente collegio Revisori
MACERONI MARCO	Componente collegio Revisori

Sono assenti i signori:

LANDI FABRIZIO	Rapp. Industria
----------------	-----------------



Il Presidente, in merito all'argomento in oggetto, riferisce che con nota prot. 1707 del 24.05.2024, rettificata con successiva nota prot. 1715 del 13.06.2024, la società partecipata Arezzo Fiere e Congressi srl ha trasmesso la convocazione per l'Assemblea ordinaria dei soci che si svolgerà in Arezzo presso la sede legale della società in data 20 giugno 2024 e, se necessario, in seconda convocazione in data 27 giugno 2024 con il seguente ordine del giorno:

1. Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2023 e relazione del revisore unico: approvazione e deliberazioni conseguenti
2. Nomina dell'Organo Amministrativo e determinazione compensi
3. Varie ed eventuali.

La società ha trasmesso la seguente documentazione relativa al bilancio 2023:

- bilancio esercizio 2023
- nota integrativa
- relazione sulla gestione
- relazione sul governo societario (art. 6 – comma 4 – TUSP)
- relazione sindaco unico

Il Presidente precisa che, nella prima convocazione, era inserito al punto 2. dell'ordine del giorno:

- Presentazione aggiornamento del Piano Industriale per gli anni 2024-2027

argomento non riproposto nella successiva convocazione del 13.06.2024.

Passa quindi la parola alla Dott.ssa Sandra Bianchi, che illustra il bilancio d'esercizio 2023 di Arezzo Fiere e Congressi srl.

Bilancio d'esercizio 2023

Nell'esercizio 2023 è proseguita la graduale ripresa dell'attività fieristica e congressuale, con alcuni eventi tornati a svolgersi nel quartiere fieristico ed altri acquisiti come nuovi eventi (Vapexpo, Fiera dell'Elettronica, Wedding Expo, Congresso Sinu, Buy Tuscany).

E' stato intrapreso un percorso di rinnovamento commerciale e di marketing del format AGRIeTOUR che ha visto nell'edizione 2023 l'incremento di espositori e lo svolgimento di workshop B2B con oltre 120 aziende agrituristiche e 60 tour operators internazionali, evento unico in Italia con oltre 2500 appuntamenti gestiti.

Anche il format Passioni in Fiera sta assumendo una precisa connotazione nell'ambito della creatività, artigianato, servizi alla persona, intrattenimento per le famiglie, benessere.

Nel 2023 si sono svolte 64 prove concorsuali per complessivi 30.600 candidati.

Lo Stato Patrimoniale è articolato, in sintesi, nelle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2023	31.12.2022
Immobilizzazioni	39.478.304	38.993.131
Crediti	948.363	806.409
Disponibilità liquide	792.270	2.120.620
Ratei e risconti	5.004	8.554

Patrimonio netto	37.308.993	37.280.536
Fondi per rischi e oneri	79.866	922.405
Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	523.773	531.936
Debiti	3.311.309	3.193.837



Le immobilizzazioni sono aumentate per:

- redazione di progetti pluriennali di communication, web marketing e website project relativi alle attività della società e al rilancio delle manifestazioni dirette Passioni in Fiera e Agrietour: investimenti che, in ragione della loro utilità futura, saranno recuperabili negli esercizi successivi
- investimenti manutentivi effettuati su riqualificazione servizi igienici padiglione Chimera, tunnel di collegamento padiglioni 6 e 7 (molto importante per ripristinare il percorso di mobilità circolare dei visitatori degli eventi e togliere dall'isolamento il padiglione 6), manutenzioni straordinarie impianti informatici e di allarme.

L'incremento dei crediti è relativo alle fatture da emettere per attività del secondo semestre 2023 e a normali scadenzamenti nello stock di fatturato di fine anno; sono invece diminuiti i crediti tributari, principalmente per la effettuata compensazione dei crediti d'imposta per energia elettrica.

Il regolare pagamento delle rate di finanziamento, gli esborsi per l'effettuazione di investimenti sull'immobile e gli investimenti legati allo sviluppo e al marketing hanno fatto registrare, al termine dell'esercizio, una diminuzione consistente delle disponibilità liquide.

Nell'esercizio 2023 è stato completamente utilizzato il Fondo rischi e oneri esistente in bilancio per la copertura di costi diretti e indiretti per euro 668.667 (di cui: euro 371.485 per manifestazioni, congressi e concorsi, euro 144.954 per forniture energia elettrica; euro 152.227 per servizi generali); sono inoltre stati utilizzati euro 30.777 dal Fondo rischi contenziosi legali e euro 143.095 dal Fondo manutenzioni programmate.

L'aumento dei debiti deriva essenzialmente dai debiti v/Banche; in particolare, è stato attivato un nuovo mutuo fondiario, sostitutivo e a condizioni migliori di uno precedente.

Il patrimonio netto è costituito da: capitale sociale euro 36.167.632, riserva legale euro 42.020, riserva statutaria euro 101.469, riserva indisponibile su ammortamenti euro 969.415, utile d'esercizio euro 28.459.

Il Conto Economico è articolato, in sintesi, nelle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2023	31.12.2022
Ricavi dalle vendite e dalla prestazioni	1.382.356	2.116.811
Altri ricavi e proventi	147.920	300.010
Proventi finanziari	776	433
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	28.642	35.080
Costi per servizi	560.662	944.592
Costi per godimento beni di terzi	10.554	24.124
Costi per il personale	502.607	487.210
Svalutazione crediti, accantonamenti per rischi	12.098	260.213
Oneri diversi di gestione	248.068	256.495
Oneri finanziari	139.962	86.887
Utile d'esercizio	28.459	322.653

Il decremento dei ricavi da vendite e prestazioni deriva dal fatto che nell'esercizio 2022 l'importo contabilizzava il ricavo finale del contratto con I.E.G. per euro 956.000.

Tra le vendite e prestazioni riguardanti la gestione caratteristica, si è verificato un aumento sia per ricavi da manifestazioni dirette (+euro 176.101) che per attività ospitate e di terzi (+ euro 51.329,71).



Gli altri ricavi e proventi registrano, in particolare, una diminuzione di euro 127.116 per contributi.

I costi per servizi sono diminuiti per euro 384.826; in particolare sono diminuiti per euro 475.857 i costi per attività convegnistica, congressuale, concessione strutture e altre spese, mentre sono aumentati per euro 91.031 i costi per manifestazioni fieristiche.

I dipendenti al 31.12.2023 sono 11, di cui 3 a tempo parziale e 2 in distacco presso la Fondazione Guido d'Arezzo.

Nel corso del 2023 la società ha fatto ricorso agli ammortizzatori sociali (F.I.S. fondo integrativo salariale) per le ore non lavorate da parte del personale, per complessive 9 settimane.

Mentre negli esercizi 2021 e 2022 sono stati operati accantonamenti a fondi rischi e per manutenzioni programmate, nell'esercizio 2023 è stato effettuato il solo accantonamento a fondo rischi per contenziosi legali.

Anche per l'esercizio 2023 la società ha confermato la sospensione delle quote di ammortamento (art. 3 comma 8 D.L. 198/2022), che non sono state imputate a conto economico per complessivi euro 602.383 e confluiranno alla riserva indisponibile.

Gli ammortamenti sospesi nel periodo 2020-2023 ammontano a complessivi euro 2.247.561; poiché la riserva indisponibile al 31.12.2023 è di euro 969.415, l'assemblea sarà chiamata ad appostare negli esercizi successivi la differenza di euro 1.278.146 mediante utilizzo della riserva statutaria e dell'utile di esercizio.

La società propone di destinare l'utile d'esercizio di euro 28.459 a fondo riserva legale per euro 1.423 e a fondo riserva indisponibile per euro 27.036.

La relazione sul governo societario riporta che *“dall'analisi della struttura patrimoniale e finanziaria sopra evidenziata, si manifesta una situazione di miglioramento degli indici economico-patrimoniali, a seguito dell'attuazione delle iniziative contenute nel piano di risanamento e ristrutturazione dell'attività aziendale, che stanno consentendo di ripristinare gli equilibri aziendali”*.

Il Revisore Unico, nella propria relazione, invita i soci ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 così come redatto dagli Amministratori e concorda con la proposta di destinazione dell'utile di euro 28.459 fatta dagli Amministratori medesimi nella nota integrativa.

Organo amministrativo

Il Presidente ricorda che da settembre 2021 è stato ripristinato l'Organo collegiale, costituito da un Consiglio di Amministrazione composto da tre membri (Presidente, Vice Presidente, Consigliere), con costi per compensi pari a euro 11.468,80 annui (euro 3.822,93 per ciascun componente) come risulta dalla Nota Integrativa.

L'art. 15 – Organo Amministrativo – dello Statuto societario prevede tra l'altro che:

La società è amministrata da un Amministratore Unico nominato dall'Assemblea dei soci. In alternativa, qualora l'Assemblea del Soci decida in tal senso, anche ai sensi di quanto previsto nel regolamento previsto dall'art. 11, comma 3, del d.lgs. n. 175 del 2016, la società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da un minimo di tre (3) ad un massimo di cinque membri,



di cui massimo tre (3) in rappresentanza dei soci pubblici nel rispetto dei limiti di legge. Gli amministratori o l'Amministratore Unico durano in carica fino ad un massimo di tre (3) esercizi e sino alla data di approvazione del bilancio e sono rieleggibili.

Qualora per qualunque causa vengano a mancare nel corso del mandato uno o più amministratori nominati da uno qualsiasi degli Enti Pubblici, questo provvederà alla necessaria e tempestiva designazione del o dei membri mancanti.

Il successivo art. 16 – Il Presidente del CDA – prevede tra l'altro che:

Il Consiglio di Amministrazione, ove costituito, elegge nel suo seno un Presidente e può eleggere un Vice Presidente.

L'attuale Organo amministrativo è stato nominato dall'Assemblea dei Soci del 6.9.2021 ed è, come detto, composto da 3 Membri, di cui uno designato dalla Regione Toscana, uno designato in condivisione da Comune di Arezzo e Amministrazione Provinciale di Arezzo e uno – il Dott. Ferrer Vannetti - designato dalla Camera di Commercio di Arezzo – Siena con deliberazione G.C. n. 61 adottata nella riunione del 15.07.2021.

Dal verbale della suddetta Assemblea risulta tra l'altro che:

In particolare, è emersa infatti la volontà da parte dei Soci Pubblici di prevedere che la Società sia amministrata da un Consiglio di amministrazione composto da tre componenti per fornire la massima rappresentatività del territorio e, al contempo, affinché all'interno dell'organo amministrativo siano rappresentati i settori economici ed istituzionali. Tale scelta appare opportuna anche in considerazione della necessità di rilanciare l'attività fieristica anche in stretta connessione alle esigenze di ripresa e rilancia del tessuto economico e sociale locale dopo la crisi determinata dall'emergenza sanitaria pandemica

Tale scelta, infatti, appare dal punto di vista organizzativo, funzionale ad assicurare un rapido e costruttivo confronto e bilanciamento degli interessi tra il tessuto economico sociale locale e gli interessi delle diverse categorie produttive.

Per queste specifiche ragioni di adeguatezza organizzativa, viene quindi proposto un organo collegiale che meglio possa raggiungere tali scopi ed adempiere alle funzioni statutarie previste.

Inoltre, nell'assoluto rispetto del rigore amministrativo, viene comunque proposto che il compenso complessivo riconosciuto all'organo amministrativo composto dai tre componenti sia comunque analogo a quello in precedenza riconosciuto all'Amministratore unico.

Il Presidente comunica inoltre che è pervenuta la nota prot. 335939 del 13.06.2024, a firma dell'Assessore Leonardo Marras, con la quale Regione Toscana chiede un confronto con gli altri soci pubblici al fine di valutare la sottoscrizione di un Patto parasociale teso a rafforzare il controllo sulla società Arezzo Fiere e Congressi srl.

Regione Toscana chiede agli altri Soci pubblici di esprimere entro il 30 giugno il proprio interesse ad avviare in tempi rapidi la fase di confronto per la messa a punto di una bozza di Patti parasociali da sottoporre all'approvazione dei rispettivi Organi.

Completata l'esposizione il Presidente pone in discussione l'argomento. Segue un ampio ed approfondito confronto tra i Componenti di Giunta, al termine del quale è approvata la seguente deliberazione.



LA GIUNTA

Udito il Presidente;

Preso atto di quanto esposto dalla Dott.ssa Sandra Bianchi;

Vista la documentazione trasmessa da Arezzo Fiere e Congressi srl relativamente al bilancio d'esercizio 2023;

Considerato che l'Assemblea dei Soci dovrà provvedere alla nomina del Consiglio di Amministrazione della Società;

Richiamati l'art. 15 e l'art. 16 dello Statuto;

Ritenuto di designare quale componente del Consiglio di Amministrazione di Arezzo Fiere e Congressi srl il Dott. Ferrer Vannetti, che svolge attualmente le funzioni di Presidente dell'Organo, auspicando che sia confermato in tale incarico di vertice anche per il prossimo mandato;

Ritenuto di esprimere orientamento positivo in merito a quanto richiesto da Regione Toscana con la nota prot. 335939 del 13.06.2024, in considerazione della proficua condivisione e collaborazione già in atto tra i soci pubblici;

A voti unanimi,

DELIBERA

1. Di stabilire che il Presidente Dott. Massimo Guasconi parteciperà in rappresentanza della Camera di Commercio di Arezzo – Siena all'Assemblea ordinaria dei soci di Arezzo Fiere e Congressi srl che si svolgerà in Arezzo presso la sede legale della società in data 20 giugno 2024 e, se necessario, in seconda convocazione in data 27 giugno 2024;
2. Di esprimere parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2023 di Arezzo Fiere e Congressi srl;
3. Di designare il Dott. Ferrer Vannetti quale componente del Consiglio di Amministrazione di Arezzo Fiere e Congressi srl;
4. Di esprimere l'interesse dell'Ente ad avviare in tempi rapidi la fase di confronto per la messa a punto di una bozza di Patti parasociali da sottoporre all'approvazione dei rispettivi Organi, come richiesto dalla Regione Toscana con nota prot. 335939 del 13.06.2024.

IL SEGRETARIO GENERALE
Avv. Marco Randellini

IL PRESIDENTE
Dott. Massimo Guasconi